ZWEERS WIJBENGA
ADMINISTRATIE · BELASTINGADVISEURS

RAPPORT 2020

van

ART.1 MIDDEN NEDERLAND

INHOUD pag.

Algemeen 1
Bestuursverslag 3
Begroting 2021 6
Balans 8
Staat van baten en lasten 9

Toelichtingen
- Grondslagen van waardering en resultaatbepaling 10
- Toelichting op de balans 12
- Toelichting op de staat van baten en lasten 16

Overige gegevens
- Controleverklaring 24

Bijlagen
- Staat van aanschafwaarden en afschrijvingen 26
- Overzicht dienstverlening 27
- Overzicht projecten en subsidies Utrecht 28
- Verantwoording Amersfoort 29

ZWEERS WIJBENGA
ADMINISTRATIE · BELASTINGADVISEURS

Kromme Nieuwegracht 13
3512 HC Utrecht
T 030 2311518
E info@zweers-wijbenga.nl

KENMERK
392/rw/sg

Aan het bestuur van
Art.1 Midden Nederland
Kaap Hoorndreef 42
3563 AV Utrecht

31 maart 2021

ALGEMEEN

Geacht bestuur,

Hierbij doe ik u het rapport inzake de jaarrekening 2020 toekomen.

OPDRACHT

Op basis van de door u verstrekte gegevens hebben wij de jaarrekening samengesteld.

Er is geen aanleiding tot het maken van bijzondere opmerkingen.

BEDRIJFSGEGEVENS

Rechtsvorm	:	Stichting.
Oprichting	:	Akte van oprichting 13 juni 1985, laatste statutenwijziging 1 juli 2009.
Handelsregister	:	Ingeschreven onder dossiernummer 41181560.
Belastingen	:	Het fiscaalnummer is 70.91.631.
Boekjaar	:	Het boekjaar is gelijk aan het kalenderjaar.

ZWEERS WIJBENGA
ADMINISTRATIE · BELASTINGADVISEURS

RESULTAAT

In het boekjaar 2020 is een overschot behaald van € 55.245 (2019: € 62.612 overschot).

VERMOGEN

Het overschot is ten bate geboekt van de continuïteitsreserve. De continuïteitsreserve bedraagt einde boekjaar € 129.214 (2019: € 73.969).

Voor het verloop van het continuïteitsreserve verwijs ik u naar de toelichting op de balans.

Vanzelfsprekend blijf ik bereid dit rapport nader toe te lichten.

Met vriendelijke groeten,
ZWEERS . WIJBENGA BV

Rob Wijbenga

BESTUURSVERSLAG 2020

A Organisatie en bestuur

1 doelstelling, beleid en belangrijkste activiteiten

- Het voorkomen en bestrijden van discriminatie in de provincie Utrecht.
- Het ondersteunen van gemeenten in het verlenen van onafhankelijke bijstand aan burgers met discriminatieklachten en het registreren van deze klachten.
- Het ondersteunen van (de inrichting van) lokale anti discriminatie loketten bij en door gemeenten waar burgers (fysiek) terecht kunnen.
- Het creëren van bewustwording bij wederpartijen, zijnde daders van discriminatie, van het resultaat en effect van hun handelen.
- Het in stand houden en ontwikkelen van expertise, diensten en producten op het gebied van discriminatie(bestrijding).
- En voorts al hetgeen hiermee, in ruimste zin van het woord, verband houdt of het vorenstaande kan bevorderen.

Prestatieafspraken

De taken die Art.1 MN heeft te verrichten komen basaal gesproken neer op enerzijds klachtbehandeling en anderzijds voorlichting en preventie. Dankzij subsidie van de gemeenten en aanvullende gelden van fondsen is het ons mogelijk deze taken afdoende te vervullen. Maar dat alleen is niet voldoende, we kunnen dat niet in ons eentje doen en we zijn blij te constateren dat ook vanuit de gemeenten het thema van inclusie steeds meer aandacht krijgt en dat daardoor een vruchtbare wisselwerking ontstaat. De steun van samenwerkingspartners en zeker van de gemeenten heeft ons veel goed gedaan. Onze dank en waardering daarvoor. Vanzelfsprekend kunt u ons altijd benaderen voor meer informatie over deze verantwoording.

2. samenstelling bestuur

De samenstelling van het bestuur per 31 december 2020 is:

W. de Graaf (voorzitter);
E. de Beer (penningmeester);
K. van den Berg (bestuurslid);
A. Mahabier (bestuurslid);
N. Broshuis (bestuurslid);
A. van Hoof (bestuurslid);
M. Gazoul (bestuurslid);
J. Beets (bestuurslid).

B.E. Calmes, directeur-bestuurder.

Het bestuur kwam in 2020 8 keer bijeen (digitaal en fysiek).

BESTUURSVERSLAG 2020

B. Activiteiten verslagjaar

U ontvangt hierbij de financiële verantwoording over 2020 van Art.1 MN met de verklaring van de accountant. Het is nodig deze verantwoording van een context te voorzien gezien de gebeurtenissen het afgelopen jaar.

Hectisch jaar

Zoals alle organisaties heeft ook Art.1 MN te maken gehad met de gevolgen van de corona pandemie. Vanaf eind maart ging het personeel thuiswerken, en dat is tot op heden zo gebleven. Op zich was dat al bijzonder, maar daarbij kwam dat in Art.1 MN sinds 1 jan. 2020 Bernice Calmes als nieuwe directeur was komen werken, die nog nauwelijks ingewerkt met deze nieuwe condities te maken kreeg. Zoals bekend was de vorige directeur Mieke Janssen in maart 2019 plotseling overleden, waarna tot 1 jan. 2020 Brenda Ottjes als interim directeur is opgetreden. Voor de nieuwe directeur was het een hele opgave om snel te schakelen in de ongekende omstandigheden en dat is haar goed afgegaan. Samen met het personeel is de voortgang van het werk veilig gesteld en zelfs vernieuwd.

In het afgelopen jaar heeft Art.1 MN een enorme omslag in de manier van werken gemaakt. Veel activiteiten zoals voorlichting, trainingen en consultaties moesten online worden ontwikkeld en aangeboden. Een aantal geplande activiteiten kon vanwege corona niet doorgaan. Maar langzamerhand wordt het online aanbod steeds meer afgenomen. Daarbij bleek dat de ict-voorzieningen van Art.1 MN niet berekend waren op de nieuwe situatie en moesten worden vervangen.

Projectorganisatie

In de afgelopen jaren is de hoeveelheid werk voor Art.1 MN toegenomen en dat vergde een stroomlijning van de interne organisatie. Mede door de uitbreiding van het aantal projecten was het nodig het aantal uren voor activiteiten precies te begroten om niet uiteindelijk taken te verrichten zonder achterliggende financiering. Daarvoor is een administratief systeem opgezet dat het personeel in staat stelde het eigen takenpakket te overzien en verantwoord in te richten. Dat maakt het ook mogelijk om per kwartaal bij te houden of de planning nog op koers ligt en er zich geen nodeloze afwijkingen voordoen. Uiteindelijk levert dat ook een nauwkeurige verantwoording op voor de subsidiegevers en fondsen.

Staat van de financiën

In dit coronajaar zijn sommige geplande activiteiten vervallen, terwijl andere uitvoeriger moesten worden aangepakt. Alles bij elkaar levert dat in financieel opzicht soms een onderbenutting (bv reiskosten), soms een extra uitgave op (bv ict), maar alles bij elkaar een redelijke overeenstemming tussen begrote inkomsten en uitgaven. Ook bij de projecten uit de aanvullende dienstverlening is te zien dat er soms zwaar is geïnvesteerd in nieuwe producten terwijl de uitvoering niet of gedeeltelijk kon plaatsvinden (bv het on-line maken van trainingen en voorlichting, terwijl door de schoolsluiting de uitvoering niet lukte). In de Activiteitenverslagen voor Utrecht en Amersfoort over 2020 is een en ander terug te lezen.

Het is van belang daarbij op te merken dat Art.1 MN niet alleen steunt op subsidies van de gemeenten maar ook voor bijzondere en aanvullende activiteiten eigen inkomsten probeert te genereren. Tenslotte is mede door een zuinig personeelsbeleid een reserve gecreëerd die nodig is om eventuele financiële schokken op te vangen. Dat is temeer welkom omdat over 2018 nog met een tekort gerekend moest worden.

C. Vermogen

De continuïteitsreserve dient als financiële buffer om de voortgang van de bedrijfsvoering te financieren bij onverwachte grote tegenslagen of bij beëindiging dan wel afbouwen van activiteiten. De Stichting heeft hiervoor een risicoanalyse verricht en treft maatregelen om risico's te beheersen. De continuïteitsreserve wordt gemuteerd met het saldo van het resultaat dat resteert na verwerking van de mutaties in de algemene reserves en bestemmigsreserves. Stichting Art. 1 Middden Nederland hanteert, met goedkeuring van het bestuur, een maximum omvang van de continuïteitsreserve van een halfmaal de kosten van de werkorganisatie om daarmee het te besteden bedrag aan de doelstellingen zo hoog mogelijk te houden. Bij het hanteren van de maximale norm van een halfmaal de kosten van de werkorganisatie zou de continuïteitsreserve ultimo 2020 ten hoogste € 381.326 mogen bedragen. Stichting Art.1 Midden Nederland blijft daar ruim onder met een vermogen van 129.214 per 31 december 2020.

D. Komend verslagjaar

Naar het zich laat aanzien zullen een aantal kwesties het komend jaar blijven opspelen. Te denken valt aan moslimdiscriminatie, de Black Lives Matter beweging of bestrijding van homohaat. Het anti-discriminatie landschap kan ook veranderen door de eventuele komst van een landelijk coördinator racisme en discriminatie. In elk geval hopen we dat geplande activiteiten die door corona niet zijn doorgegaan in 2021 wel doorgang vinden.

Willibrord de Graaf, voorzitter Art.1 Midden Nederland

BEGROTING ART. 1 MIDDEN NEDERLAND 2021

Uitgaven		
Personeelskosten		
Loonkosten	€ 598.564	
Herverzekering ziektekosten	€ 22.000	
Reiskosten woon-werk	€ 15.000	
Stagevergoedingen	€ 10.000	
Overige personeelskosten	€ 4.500	
ZZP-pool flexibel	€ 20.000	
Subtotaal 1		**€ 670.064**
Huisvesting		
Huur	€ 41.500	
Energie & water	€ 16.600	
Schoonmaak kantoor	€ 6.500	
Vaste lasten	€ 1.500	
Overige kosten	€ 1.500	
Subtotaal 2		**€ 67.600**
Algemene kosten		
Website & sociale media	€ 5.000	
Huishoudelijke kosten	€ 2.000	
Bestuurskosten	€ 5.000	
Reis/verblijf	€ 500	
Representatie	€ 1.000	
Kantoorbenodigdheden	€ 1.500	
Kopieer en drukwerk	€ 7.500	
Telecommunicatie	€ 4.000	
Advieskosten	€ 6.000	
Administratie financieel	€ 14.000	
Accountant	€ 7.500	
Salarisadministratie	€ 5.500	
Assuranties	€ 2.500	
Vakliteratuur	€ 500	
Contributies	€ 2.000	
Automatisering	€ 18.000	
Deskundigheidsbevordering	€ 2.000	
Bankkosten	€ 1.000	
Overige kosten	€ 1.000	
Afschrijvingen	€ 10.000	
Subtotaal 3		**€ 96.500**

BEGROTING ART. 1 MIDDEN NEDERLAND 2021

Activiteitenbudget		
ADV Meldpunt	€ 9.800	
Meldingsbereidheid	€ 3.000	
Educatie onderwijs	€ 13.200	
Educatie professionals	€ 400	
Kleurles theater Onderwijs	€ 0	
Rolmodellen project Onderwijs	€ 0	
Arbeidsmarkt	€ 3.638	
Moslimdiscriminatie	€ 900	
LHBTI+	€ 4.437	
Horeca/Veilig Uitgaan	€ 600	
Handicap/Chronisch zieken	€ 600	
Buurt en Wijk	€ 600	
Pietenpact	€ 400	
Bitterzoete route	€ 600	
Mensenrechtencoalitie	€ 200	
SportAkkoord	€ 0	
Pop-ups UZWS	€ 0	
Evenementen (5 mei enz.)	€ 1.200	
Actualiteit overig	€ 600	
Diversiteitsprijs en ABK prijs	€ 14.200	
Netwerk overig	€ 200	
Subtotaal 4		**€ 54.575**
Totaal uitgaven		**€ 888.739**

Inkomsten

Basisdienstverlening gemeente Utrecht	€ 139.868	
Aanvullende dienstverlening gemeente Utrecht	€ 269.132	
Subsidie activiteiten gemeente Utrecht :		
extra project meldingsbereidheid	€ 10.000	
Basisdienstverlening gemeente Amersfoort	€ 59.742	
Aanvullende dienstverlening gemeente Amersfoort	€ 67.045	
Basisdienstverlening overige Utrechtse gemeenten	€ 313.193	
Subtotaal 1		**€ 858.980**
overige inkomsten project i-coaching netwerk		**€ 111.300**
Totaal inkomsten		**€ 970.280**
Resultaat		***€ 81.541***

ZWEERS WIJBENGA
ADMINISTRATIE · BELASTINGADVISEURS

BALANS

	31-12-2020		31-12-2019	
	€	€	€	€
ACTIVA				
Vaste activa				
Materiële vaste activa				
Inventaris	1.589		2.264	
Apparatuur	25.080		15.133	
Vervoermiddel	8.242		10.854	
		34.911		28.251
Vlottende activa				
Vorderingen				
Debiteuren	263.973		225.182	
Overige vorderingen en overlopende activa	14.814		31.219	
		278.787		256.401
Liquide middelen		265.304		227.668
Totaal activa		579.002		512.320

	31-12-2020		31-12-2019	
	€	€	€	€
PASSIVA				
Eigen vermogen				
Vrij besteedbaar vermogen				
Continuïteitsreserve		129.214		73.969
langlopende schulden				
Leaseverplichting		9.895		-
Kortlopende schulden				
Crediteuren	12.820		26.829	
Pensioenen	1.388		1.777	
Omzetbelasting	1.688		1.401	
Loonheffingen	27.474		32.474	
Overige schulden en overlopende passiva	396.523		375.870	
		439.893		438.351
Totaal passiva		579.002		512.320

STAAT VAN BATEN EN LASTEN

	realisatie 2020 €	begroting 2020 €	realisatie 2019 €
Baten			
Subsidie			
Gemeente Utrecht	390.605	395.605	383.305
Gemeente Amersfoort	114.708	114.708	111.000
	505.313	**510.313**	**494.305**
Basisdienstverlening gemeenten			
Overige gemeenten	308.959	302.640	302.640
	814.272	**812.953**	**796.945**
Subsidie overige projecten en activiteiten	55.748	49.410	48.069
Overige opbrengsten	5	448	19.857
Bruto-resultaat	870.025	862.811	864.871
Af: **Lasten**			
Personeel	607.783	650.700	626.686
Huisvesting	61.530	65.540	61.067
Algemeen	76.549	65.875	78.942
Overige lasten	1.100	1.000	3.304
Afschrijvingen	11.145	11.000	11.204
Doorbelasting aan projecten:			
- Personeel	- 22.190	-	- 32.610
- Organisatie	-	-	- 7.000
Projecten	78.863	68.696	60.666
	814.780	862.811	802.259
Resultaat	**55.245**	**-**	**62.612**
Bestemming resultaat:			
Toevoeging continuïteitsreserve	55.245	-	62.612
	55.245	-	62.612

GRONDSLAGEN VAN WAARDERING EN RESULTAATBEPALING

Algemeen

Algemene grondslagen
De jaarrekening is opgesteld volgens de Richtlijnen voor de jaarverslaggeving voor kleine Organisatieszonderwinststreven (RJk C1).

Algemene grondslagen voor waardering activa en passiva
De waardering van activa en passiva en de bepaling van het resultaat vinden plaats op basis van historische kosten, tenzij anders vermeld.

Algemene grondslagen bepaling resultaat
Baten en lasten worden toegerekend aan het jaar waarop ze betrekking hebben. Verplichtingen en mogelijke verliezen die hun oorsprong vinden voor het einde van het verslagjaar, worden in acht genomen indien zij voor het opmaken van de jaarrekening bekend zijn geworden.

Lease
De stichting leaset een deel van de inventaris; hierbij heeft de stichting grotendeels de voor- en nadelen verbonden aan de eigendom van deze activa. Deze activa worden geactiveerd in de balans bij aanvang van het leasecontract tegen de reële waarde van het actief of de lagere contante waarde van de minimale leasetermijnen. De te betalen leasetermijnen worden op annuïtaire wijze verdeeld in een aflossings- en rentecomponent. De leaseverplichtingen worden exclusief de rentecomponent opgenomen onder de langlopende schulden. De rentecomponent wordt gedurende de looptijd van het contract verantwoord in de staat van baten en lasten met een vast rentepercentage over de gemiddelde resterende aflossingscomponent. De relevante activa worden afgeschreven over de resterende gebruiksduur of, indien korter, de looptijd van het contract.

Pensioenregelingen
Op de Nederlandse pensioenregelingen zijn de bepalingen van de Nederlandse Pensioenwet van toepassing en worden op verplichte, contractuele of vrijwillige basis premies aan pensioenfondsen en verzekeringsmaatschappijen betaald door Art.1 Midden Nederland. De premies worden verantwoord als personeelskosten zodra deze verschuldigd zijn. Vooruitbetaalde premies worden opgenomen als overlopende activa indien dit tot een terug storting leidt of tot een vermindering van toekomstige betalingen. Nog niet betaalde premies worden als verplichting op de balans opgenomen.

Grondslagen voor waardering activa

Materiële vaste activa
De materiële vaste activa worden gewaardeerd op verkrijgingsprijs, verminderd met de cumulatieve afschrijvingen en indien van toepassing met bijzondere waardeverminderingen. De afschrijvingen worden gebaseerd op de geschatte economische levensduur en worden berekend op basis van een vast percentage van de verkrijgingsprijs, rekening houdend met een eventuele restwaarde.

Vorderingen
De vorderingen worden bij eerste verwerking opgenomen tegen de reële waarde en vervolgens gewaardeerd tegen de geamortiseerde kostprijs. De reële waarde en geamortiseerde kostprijs zijn gelijk aan de nominale waarde.

GRONDSLAGEN VAN WAARDERING EN RESULTAATBEPALING

Liquide middelen
Liquide middelen bestaan uit kas, banktegoeden en deposito's met een looptijd korter dan twaalf maanden. Liquide middelen worden gewaardeerd tegen nominale waarde.

Grondslagen voor waardering passiva

Langlopende schulden
Langlopende schulden worden bij de eerste verwerking gewaardeerd tegen reële waarde. Transactiekosten die direct zijn toe te rekenen aan de verwerving van de langlopende schulden worden in de waardering bij eerste verwerking opgenomen. Langlopende schulden worden na eerste verwerking gewaardeerd tegen de geamortiseerde kostprijs. Indien er geen sprake is van agio of disagio of transactiekosten is de geamortiseerde kostprijs gelijk aan de nominale waarde van de schuld.

Kortlopende schulden
De kortlopende schulden worden opgenomen tegen nominale waarde.

Grondslagen voor baten en lasten

Baten
Het resultaat wordt bepaald door het verschil tussen de (subsidie)baten en alle hiermee verband houdende kosten en andere aan het verslagjaar toe te rekenen lasten. De kosten en lasten zijn bepaald met inachtneming van de hiervoor reeds vermelde waarderingsgrondslagen. Baten en lasten worden verantwoord in het jaar waarop zij betrekking hebben.

Overige bedrijfskosten
De kosten worden bepaald op historische basis en toegerekend aan het verslagjaar waarop zij betrekking hebben.

TOELICHTING OP DE BALANS (activa)

	31-12-2020	31-12-2019
	€	€
Materiële vaste activa		
Stand begin boekjaar	28.251	17.751
Bij: investeringen	17.805	21.704
	46.056	39.455
Af: afschrijvingen	11.145	11.204
Stand einde boekjaar	34.911	28.251

Voor een specificatie verwijs ik u naar de bijlage "Staat van aanschafwaarden en afschrijvingen".

Debiteuren		
Uitstaande vorderingen	263.973	225.182

Overige vorderingen en overlopende activa		
Waarborgsom tankpas	150	150
Te ontvangen PAWW dubbel betaald	-	157
Vooruitontvangen factuur ziekteverzuimverzekering	-	17.622
Te ontvangen Emigratie generatie	-	550
Te ontvangen dubbele betalingen	1.359	-
Vooruitontvangen voorschotfactuur pensioenen januari	6.200	5.818
Vooruitbetaalde kosten	7.105	6.922
	14.814	31.219

Liquide middelen		
Rabobank rekening-courant	134.415	95.805
Rabobank spaarrekening	6.060	6.055
Rabobank kleinkasrekening	9	645
ING Bank zakelijke spaarrekening	13.215	13.209
ING Bank zakelijke rekening	- 77	119
ASN Bank spaarrekening	37.618	37.601
Triodosbank zakenrekening	29.906	30.066
Triodosbank spaarrekening	44.134	44.144
Kas	24	24
	265.304	227.668

TOELICHTING OP DE BALANS (passiva)

	31-12-2020	31-12-2019
	€	€
Continuïteitsreserve		
Stand begin boekjaar	73.969	9.557
Bij: bestemming resultaat	55.245	64.412
Stand einde boekjaar	129.214	73.969

De continuïteitsreserve dient als financiële buffer om de voortgang van de bedrijfsvoering te financieren bij onverwachte grote tegenslagen of bij beëindiging dan wel afbouwen van activiteiten.
De Stichting heeft hiervoor een risicoanalyse verricht en treft maatregelen om risico's te beheersen.
De continuïteitsreserve wordt gemuteerd met het saldo van het resultaat dat resteert na verwerking van de mutaties in de algemene reserves en bestemmigsreserves. Stichting Art. 1 Middden Nederland hanteert, met goedkeuring van het bestuur, een maximum omvang van de continuïteitsreserve van een halfmaal de kosten van de werkorganisatie om daarmee het te besteden bedrag aan de doelstellingen zo hoog mogelijk te houden. Bij het hanteren van de maximale norm van een halfmaal de kosten van de werkorganisatie zou de continuïteitsreserve ultimo 2020 ten hoogste € 381.326 mogen bedragen. Stichting Art. 1 Midden Nederland blijft daar ruim onder.

Leaseverplichting		
stand begin boekjaar	-	-
bij: verplichting	14.843	-
af: aflossingsverplichting komend boekjaar	- 4.948	-
stand einde boekjaar	9.895	-

Er is een overeenkomst met i4 Managed IT services aangegaan voor 36 maanden voor beheer en optimalisatie ICT per 10 december 2020. Maandbedrag € 412,31. Verplichting € 4.948 per jaar.
Het rentepercentage bedraagt 0.

Crediteuren		
Nog te betalen facturen	12.820	26.829

Pensioenen		
Te betalen per 31 december	1.388	1.777

TOELICHTING OP DE BALANS (passiva)

	31-12-2020	31-12-2019
	€	€
Omzetbelasting		
Aangifte 4e kwartaal	-	1.401
Suppletie aangifte 2020	1.688	-
	1.688	1.401
Loonheffingen		
Aangifte december	27.474	32.474
Overige schulden en overlopende passiva		
Reservering loopbaanbudget	11.623	8.872
Reservering verlofdagen	17.645	6.012
Taxatie administratie en samenstelling jaarrekening	6.500	5.750
Taxatie accountantscontrole	7.500	7.000
aflossingsverplichting lease	4.948	-
Vacatiegeld bestuur	2.650	-
Website	-	3.640
Nog te betalen kosten Pieten Pact	-	6.491
Vooruitontvangen gemeente Utrecht rolmodellen	3.800	-
Vooruitontvangen gemeente Utrecht survey islamofobie	-	10.990
Vooruitontvangen Gemeente Utrecht ABK prijs	5.000	-
Vooruitontvangen project Kleurles Theater	12.456	7.124
Terugbetalingsverplichting gemeente Amersfoort trainingen	963	3.850
Verplichting Saluti	-	6.106
Te betalen PAWW	216	297
Nog te betalen salariskosten	7.862	111
Vooruitontvangen/gefactureerde bedragen	313.194	309.623
Overige	2.166	4
	396.523	375.870

TOELICHTING OP DE BALANS (passiva)

Niet in de balans opgenomen verplichtingen

Per 1 december 2018 is de huurovereenkomst verlengd voor de Kaap Hoorndreef 42 te Utrecht met 5 jaar. Jaarlijkse huurprijs is € 39.188 en servicekosten ad € 15.288. Er is een bankgarantie afgegeven van € 13.000. Opzegtermijn van 6 maanden.

Er is een leasecontract aangegaan bij PCI voor de duur van 72 maanden, getekend per 27 december 2017. Maandbedrag € 322,24 all-in voor kopieerapparaat. Verplichting € 3.866,88 voor het hele jaar.

TOELICHTING OP DE STAAT VAN BATEN EN LASTEN

	Realisatie 2020	Begroting 2020	Realisatie 2019
	€	€	€
Subsidie			
Gemeente Utrecht basispakket en basisdienstverlening	133.435	133.435	129.297
Gemeente Utrecht aanvullende dienstverlening	257.170	262.170	254.008
Gemeente Amersfoort basispakket en basisdienstverlening	51.421	51.421	50.000
Gemeente Amersfoort aanvullende dienstverlening	63.287	63.287	61.000
	505.313	510.313	494.305
Basisdienstverlening gemeenten			
Overige gemeenten*	308.959	302.640	302.640
	308.959	302.640	302.640

* Op pagina 23 treft u een uitgebreide toelichting.

Subsidie overige projecten en activiteiten			
"Rolmodellen onderwijs"	11.220	-	-
Gemeente Utrecht Initiatievenfonds KF Hein Fonds VSB fonds			
Gemeente Utrecht "Survey islamofobie in beeld"	10.990	-	-
Gemeente Amersfoort "Kaartenactie meldpunt"	1.500	-	-
Hogeschool Utrecht "Educatie onderwijs"	2.328	-	-
Educatie professionals	25.702	-	-
Saluti	-	-	37.285
Kleurles Theater	1.668	-	8.444
Gemeente Amersfoort "Uitgaan voor iedereen"	2.340	-	2.340
Subsidie activiteiten	-	49.410	-
	55.748	49.410	48.069

TOELICHTING OP DE STAAT VAN BATEN EN LASTEN

	Realisatie 2020	Begroting 2020	Realisatie 2019
	€	€	€
Overige opbrengsten			
Diverse baten			
Zaalhuur	-	-	400
Reclassering Nederland	-	-	675
Gastlessen	-	-	6.747
Trainingen	-	-	8.272
Overige inkomsten	-	448	1.865
Gemeente Veenendaal	-	-	1.875
	-	448	19.834
Financiële baten			
Bankrente	5	-	23
Totaal overige opbrengsten	5	448	19.857

TOELICHTING OP DE STAAT VAN BATEN EN LASTEN

	Realisatie 2020	Begroting 2020	Realisatie 2019
	€	€	€
Personeel			
Salarissen			
- Bruto salarissen	438.015	460.000	468.001
- Mutatie reservering verlofdagen	11.633	-	- 2.795
- Mutatie reservering loopbaanbudget	2.750	-	- 3.377
	452.398	460.000	461.829
Sociale lasten			
Premies werknemersverzekeringen	77.311	75.000	83.274
Ziekengeldverzekering	21.745	22.000	18.406
	99.056	97.000	101.680
Pensioenen	36.898	40.000	39.176
Overige personeelskosten			
Arbodienst en reïntegratie	1.442	-	1.975
Werving	-	-	1.093
Reiskosten woon-werk en werk-werk	5.176	16.000	14.811
Autokosten	4.176	6.000	6.725
Deskundigheidsbevordering	2.018	4.000	4.584
Stagevergoedingen	2.291	1.200	-
ZZP-pool flexibel	22.924	22.000	36.113
Werkkosten	1.822	-	2.786
Overige personeelskosten	611	4.500	207
	40.460	53.700	68.294
Subtotaal personeel	628.812	650.700	670.979
Af: Ontvangen ziekengeld	16.482	-	38.366
Doorberekening personeel	4.547	-	5.927
	21.029	-	44.293
Totaal personeel	607.783	650.700	626.686

In 2020 waren er gemiddeld 9,9 (FTE's) werknemers exclusief stagiaires werkzaam (in 2019: 12,1).
Er wordt geen bezoldiging verstrekt aan bestuurders (alleen vacatiegeld).
Vanwege corona is er minder gereisd en zijn de kosten personeel lager dan begroot.

TOELICHTING OP DE STAAT VAN BATEN EN LASTEN

	Realisatie 2020	Begroting 2020	Realisatie 2019
	€	€	€
Huisvesting			
Huur	39.188	40.040	38.172
Servicekosten, energie en water	15.288	16.000	15.404
Onderhoud en schoonmaak	5.157	6.500	5.508
Vaste lasten	194	1.500	757
Overige huisvestingskosten	1.703	1.500	1.226
	61.530	65.540	61.067
Doorbelasting aan projecten			
Personeel	- 22.190	-	- 32.610
Organisatie	-	-	- 7.000
	- 22.190	-	- 39.610

De verdeling uren zijn besteed aan aanvullende dienstverlening in 2020. Andere presentatie.

Projecten			
Gemeente Utrecht aanvullende dienstverlening	28.327	37.837	14.637
"Rolmodellen onderwijs"	11.220	10.960	-
Gemeente Utrecht Initiatievenfonds KF Hein Fonds VSB fonds			
Gemeente Utrecht "Survey islamofobie in beeld"	14.861	11.699	-
Gemeente Utrecht "Educatie onderwijs"	10	1.200	-
Educatie professionals	22.777	-	-
Emigratie generatie	-	-	300
Saluti	-	-	37.285
Kleurles theater Onderwijs	1.668	7.000	8.444
	78.863	68.696	60.666

TOELICHTING OP DE STAAT VAN BATEN EN LASTEN

	Realisatie 2020	Begroting 2020	Realisatie 2019
	€	€	€
Algemeen			
Reclame en advertenties	2.165	-	438
Website	5.432	1.500	4.201
Huishoudelijke- en vergaderkosten	1.537	2.500	1.430
Overige reis- en verblijfkosten	61	500	211
Bestuur	5.344	2.500	6.627
Representatie	308	1.000	1.662
Kantoorbenodigdheden	1.237	1.500	657
Kopieer- en drukwerk	7.245	7.500	4.308
Telecommunicatie	4.830	4.000	5.943
Porti	1.346	-	580
Advieskosten	2.263	1.500	-
Accountant	7.760	7.500	7.050
Administratie	11.068	14.000	18.093
Salarisadministratie	6.328	5.500	6.777
Assuranties	1.475	2.375	1.683
Vakliteratuur en documentatie	432	1.000	532
Contributies	5.166	2.000	4.007
Automatisering	12.667	10.000	14.376
Overige algemene kosten	- 115	1.000	367
	76.549	65.875	78.942

Begroting te laag. Uitgaven 2020 gelijk aan 2019. Automatisering i.v.m. veroudering systemen en online werken vanwege corona hoger dan begroot. De contributie LVTD is nieuw in 2020 en daardoor uitgaven hoger dan begroot.

Overige lasten

Financiële lasten/baten			
Betaalde bankrente en -kosten	1.100	1.000	1.073
Diverse lasten			
Oninbare toezeggingen/vorderingen	-	-	2.231
	-	-	2.231
Totaal overige lasten	1.100	1.000	3.304

TOELICHTING OP DE STAAT VAN BATEN EN LASTEN

	Realisatie 2020	Begroting 2020	Realisatie 2019
	€	€	€
Afschrijvingen			
Inventaris	675	1.000	655
Apparatuur	7.858	7.000	7.937
Vervoermiddel	2.612	3.000	2.612
	11.145	11.000	11.204

TOELICHTING OP DE STAAT VAN BATEN EN LASTEN

WNT-verantwoording 2020 (bezoldigingsmaximum grens € 201.000)

Gegevens 2020	**B. Calmes**	**B. Ottjes**
Functiegegevens	Directeur	Directeur
Aanvang en einde functievervulling in 2020	1/1-31/12	1/1-29/2
Omvang dienstverband (als deeltijdfactor in fte)	0,89	0,56
Dienstbetrekking	ja	ja
Bezoldiging 2020		
Beloning plus belastbare onkostenvergoeding	70.888	10.537
Beloningen betaalbaar op termijn	6.038	1.056
Subtotaal	76.926	11.593
Minus onverschuldigd betaald bedrag	-	-
Totaal bezoldiging 2020	**76.926**	**11.593**
Individueel toepasselijke bezoldigingsmaximum	**178.890**	**18.760**
Reden waarom de overschrijding al dan niet is toegestaan	**NVT**	**NVT**
Toelichting op de vordering wegens onverschuldigde betaling	**NVT**	**NVT**

WNT-verantwoording 2019 (bezoldigingsmaximum grens € 194.000)

Gegevens 2019	**M.J. Janssen**	**B. Ottjes**
Functiegegevens	Directeur	Directeur
Aanvang en einde functievervulling in 2019	1/1-11/3	16/4-31/12
Omvang dienstverband (als deeltijdfactor in fte)	1	0,56
Dienstbetrekking	ja	ja
Bezoldiging 2019		
Beloning plus belastbare onkostenvergoeding	23.509	35.788
Beloningen betaalbaar op termijn	2.415	3.511
Subtotaal	25.924	39.299
Minus onverschuldigd betaald bedrag	-	-
Totaal bezoldiging 2019	**25.924**	**39.299**
Individueel toepasselijke bezoldigingsmaximum	**36.674**	**77.387**
Reden waarom de overschrijding al dan niet is toegestaan	**NVT**	**NVT**
Toelichting op de vordering wegens onverschuldigde betaling	**NVT**	**NVT**

TOELICHTING OP DE STAAT VAN BATEN EN LASTEN

Gegevens 2020 Topfunctionarissen	functie	vacatiegeld
W. de Graaf	voorzitter	400
E. de Beer	penningmeester	350
K. van den Berg	bestuurslid	300
A. Mahabier	bestuurslid	300
N. Broshuis	bestuurslid	400
A. van Hoof	bestuurslid	400
M. Gazoul	bestuurslid	100
J. Beets	bestuurslid	400
totaal		**2.650**

HORDIJK, KOK, LAAN & WABEKE

Controleverklaring van de onafhankelijke accountant

jSAE21 – V

Aan: het bestuur van de Stichting Art.1 Midden Nederland, gevestigd te Utrecht

Verklaring over de jaarrekening 2020

Ons oordeel

Wij hebben de jaarrekening 2020 van de Stichting Art.1 Midden Nederland (gevestigd te Utrecht, Handelsregister 41181560) gecontroleerd.

Naar ons oordeel geeft de jaarrekening een getrouw beeld van de grootte en de samenstelling van het vermogen van de Stichting Art.1 Midden Nederland per 31 december 2020 en van het resultaat over 2020, in overeenstemming met de in Nederland geldende Richtlijn voor de Jaarverslaggeving C1, genaamd *Kleine organisaties zonder winststreven*, alsmede in overeenstemming met de bepalingen van en krachtens de Wet normering bezoldiging topfunctionarissen publieke en semipublieke sector (hierna: WNT), alsmede in overeenstemming met de inhoud van (a) de vigerende Algemene Subsidieverordening van de gemeente Utrecht en van (b) de vigerende Algemene subsidieverordening van de gemeente Amersfoort.

De jaarrekening bestaat uit:

1. de balans per 31 december 2020
2. de staat van baten en lasten over 2020
3. de toelichting, met een overzicht van de gehanteerde grondslagen voor financiële verslaggeving en andere toelichtingen.

(volgt blad 2)

Hordijk, Kok, Laan & Wabeke, registeraccountants B.V.
Postbus 390
4100 AJ Culemborg
Telefoon 0345 – 533 291
Handelsregister 32.094642
IBAN NL73 ABNA 0460 0605 46

De basis voor ons oordeel

Wij hebben onze controle uitgevoerd volgens Nederlands recht, waaronder ook de Nederlandse controlestandaarden en het aan de WNT verbonden Controleprotocol vallen. Onze verantwoordelijkheden op grond van het voorgaande zijn beschreven in de sectie 'Onze verantwoordelijkheden bij het voorbereiden en uitvoeren van de controle van de jaarrekening'.

Wij zijn onafhankelijk van de Stichting Art.1 Midden Nederland, zoals vereist op basis van de 'Verordening inzake de onafhankelijkheid van accountants bij assurance-opdrachten' (ViO) en andere voor de opdracht relevante onafhankelijkheidsregels. Verder hebben wij voldaan aan het bepaalde in de 'Verordening gedrags- en beroepsregels accountants' (VGBA).

Wij vinden dat de door ons verkregen controle-informatie voldoende en geschikt is als basis voor ons oordeel.

Naleving anticumulatiebepaling WNT niet gecontroleerd

In overeenstemming met het aan de WNT verbonden Controleprotocol (versie 2020) hebben wij de anticumulatiebepaling, bedoeld in artikel 1.6a van de WNT en artikel 5, lid 1, sub j van de Uitvoeringsregeling WNT, niet gecontroleerd. Dit betekent dat wij niet hebben gecontroleerd of er mogelijk sprake is van een normoverschrijding door een leidinggevende topfunctionaris vanwege eventuele dienstbetrekkingen als leidinggevende topfunctionaris bij één of meerdere andere WNT-plichtige instelling(en), alsmede of de in dit kader vereiste toelichting juist en volledig is.

Verklaring over het in de jaarstukken opgenomen bestuursverslag

Op grond van onderstaande werkzaamheden zijn wij van mening dat het bestuursverslag met de jaarrekening verenigbaar is en geen materiële afwijkingen bevat.

Wij hebben het bestuursverslag gelezen en hebben op basis van onze kennis en ons begrip, verkregen vanuit de controle of anderszins, overwogen of dat verslag materiële afwijkingen bevat. Met deze werkzaamheden, die niet dezelfde diepgang hebben als onze controlewerkzaamheden bij de jaarrekening, hebben wij voldaan aan de vereisten in de Nederlandse Standaard 720.

Het bestuur van de Stichting Art.1 Midden Nederland is verantwoordelijk voor het opstellen van het bestuursverslag.

Beschrijving van verantwoordelijkheden met betrekking tot de jaarrekening

Verantwoordelijkheden van het bestuur voor de jaarrekening

Het bestuur van de Stichting Art.1 Midden Nederland is verantwoordelijk voor het opmaken en getrouw weergeven van de jaarrekening, in overeenstemming met de in Nederland geldende Richtlijn voor de Jaarverslaggeving C1, genaamd *Kleine organisaties zonder winststreven*, alsmede in overeenstemming met de bepalingen van en krachtens de WNT, alsmede in overeenstemming met de inhoud van (a) de vigerende Algemene Subsidieverordening van de gemeente Utrecht en van (b) de vigerende Algemene subsidieverordening van de gemeente Amersfoort. In dit kader is het bestuur verantwoordelijk voor een zodanige interne beheersing die het bestuur noodzakelijk acht om het opmaken van de jaarrekening mogelijk te maken zonder afwijkingen van materieel belang als gevolg van fouten of fraude.

Bij het opmaken van de jaarrekening moet het bestuur afwegen of de Stichting in staat is haar werkzaamheden in continuïteit voort te zetten. Op grond van genoemd verslaggevingsstelsel moet het bestuur de jaarrekening opmaken op basis van de continuïteitsveronderstelling, tenzij het bestuur het voornemen heeft de Stichting te liquideren of de activiteiten te beëindigen, en/of als beëindiging het enige realistische alternatief is.

Het bestuur moet gebeurtenissen en omstandigheden, die zouden kunnen leiden tot gerede twijfel over de continuïteit, toelichten in de jaarrekening.

Onze verantwoordelijkheden bij het voorbereiden en uitvoeren van de controle van de jaarrekening

Onze verantwoordelijkheid is het zodanig plannen en uitvoeren van een controle-opdracht dat wij voldoende en geschikte controle-informatie verkrijgen voor het door ons af te geven oordeel.

Onze controle is zodanig voorbereid en uitgevoerd dat een hoge mate van zekerheid, maar geen absolute zekerheid is verkregen dat eventuele materiële fouten en/of fraude zijn ontdekt.

Afwijkingen kunnen ontstaan als gevolg van fraude of fouten en zijn materieel als redelijkerwijs kan worden verwacht dat deze, afzonderlijk of gezamenlijk, van invloed kunnen zijn op beslissingen die gebruikers op basis van deze jaarrekening nemen. De materialiteit beïnvloedt de aard, timing en omvang van onze controlewerkzaamheden en de evaluatie van het effect van onderkende afwijkingen op ons oordeel.

Voor wat betreft onze werkzaamheden inzake de in de jaarrekening opgenomen WNT-informatie heeft het Controleprotocol WNT 2020 mede als kader gediend.

Voor nadere informatie over de voorbereiding en uitvoering van accountantswerkzaamheden, ook in andere situaties dan die met betrekking tot de jaarrekening van de Stichting Art.1 Midden Nederland, verwijzen wij naar de website van de Nederlandse Beroepsorganisatie van Accountants, www.nba.nl.

Wij communiceren met het bestuur onder andere over de geplande reikwijdte en timing van de controle, alsmede over eventuele significante bevindingen die uit onze controle naar voren zijn gekomen, waaronder mogelijke tekortkomingen in de interne beheersing van de Stichting Art.1 Midden Nederland.

**

Culemborg, 31 maart 2021
Hordijk, Kok, Laan & Wabeke, registeraccountants B.V.

Origineel getekend door:
Drs Gert-Jan Jordaan RA

STAAT VAN AANSCHAFWAARDEN EN AFSCHRIJVINGEN

Aard van de investering		Aanschaf-jaar	Afschr. %	Aanschaf-waarde	Boekwaarde 01-01-2020	Investering 2020	Afschrijving 2020	Boekwaarde 31-12-2020
Materiële vaste activa								
Inventaris								
Jura koffiemachine		2016	20,0	561	197	-	112	85
Ikea kast		2018	20,0	615	369	-	123	246
Evacuatiestoel		2018	20,0	998	748	-	200	548
Pvc lamel		2018	20,0	600	950	-	240	710
				2.774	2.264	-	675	1.589
Apparatuur								
Basisstation		2019	33,3	3.934	2.732	-	1.311	1.421
Server		2019	33,3	17.170	12.401	-	5.724	6.677
3x HP laptops	mrt	2020	33,3	-	-	2.414	671	1.743
Laptop	mrt	2020	33,3	-	-	548	152	396
14x nieuwe laptops	dec	2020	33,3	-	-	14.843	-	14.843
				21.104	15.133	17.805	7.858	25.080
Vervoermiddel								
Suzuki, Baleno, RS-885-H *		2018	20,0	15.860	10.854	-	2.612	8.242
Totaal materiële vaste activa				**39.738**	**28.251**	**17.805**	**11.145**	**34.911**

* restwaarde € 2.800

OVERZICHT DIENSTVERLENING

Naam gemeente	Aantal inwoners per 1 juli 2019	Factureren 2020 €
Amersfoort	-	-
Baarn	24.804	9.227
Bunnik	15.186	5.649
Bunschoten-Spakenburg	21.727	8.082
De Bilt	43.080	16.026
De Ronde Venen	44.232	16.454
Eemnes	9.162	3.408
Houten	50.016	15.855
IJsselstein	34.137	12.699
Leusden	30.196	11.233
Lopik	14.465	5.381
Montfoort	13.951	5.190
Nieuwegein	63.386	23.580
Oudewater	10.231	3.806
Renswoude	5.338	1.991
Rhenen	20.052	7.459
Soest	46.290	17.220
Stichtse Vecht	64.399	23.956
Utrecht	-	-
Utrechtse Heuvelrug	49.539	18.429
Veenendaal	65.905	24.517
Vijfheerenlanden	56.249	20.925
Wijk bij Duurstede	23.843	8.868
Woerden	52.233	19.431
Woudenberg	13.234	4.923
Zeist	64.191	24.649
Totaal	835.846	308.959

ZWEERS WIJBENGA
ADMINISTRATIE · BELASTINGADVISEURS

OVERZICHT PROJECTEN EN SUBSIDIES UTRECHT

Subsidiënt	Omschrijving	uren gerealiseerd	Personeel ad € 82,50 per uur	Materiële Kosten	Organisatie-kosten	Kosten	Baten	Saldo
gemeente Utrecht aanvullende dienstverlening	Meldingsbereidheid	674	55.605			55.605	-40.922	
	Educatie	1400	115.500			115.500	-50.275	
	Arbeidsmarkt	407	33.578	2.783		36.361	-32.574	
	Moslimdiscriminatie (UZWS)	678	55.935			55.935	-15.550	
	Woningmarktdiscriminatie	66	5.445			5.445	-	
	LHBTI	436	35.970			35.970	-26.512	
	Horeca/panel deurbeleid	15	1.238	476		1.714	-9.543	
	Handicap	28	2.310			2.310	-11.125	
	Ontmoeting & buurt/wijk (UZWS)	163	13.448			13.448	-5.550	
	Pietenpact	15	1.238	97		1.335	-3.700	
	Bitterzoete route	13	1.073	40		1.113	-5.962	
	Mensenrechtencoalitie	27	2.228	689		2.917	-2.675	
	Sportakkoord	65	5.363			5.363	-6.600	
	Pop-ups (UZWS)	24	1.980			1.980	-6.600	
	Beleidsadvisering overig	127	10.478			10.478	-4.125	
	Evenementen	88	7.260			7.260	-9.650	
	Actualiteit overig	119	9.818			9.818	-6.204	
	ABK Prijs (diversiteitsprijs)	155	12.788	14.591		27.379	-20.470	
	Netwerk overig	144	11.880	9.651		21.531	-4.133	
Gemeente Utrecht	ABK Prijs te besteden 2021						5.000	
Gemeente Utrecht	**totaal aanvullende dienstverlening**		**383.130**	**28.327**	**-**	**411.457**	**-257.170**	**154.287**
Gemeente Utrecht Initiatievenfonds KF Hein Fonds/VSB Fonds	Rolmodellen onderwijs		3.960	7.260	-	11.220	-11.220	-
Gemeente Utrecht	Survey islamofobie in beeld			14.861	-	14.861	-10.990	3.871
			387.090	**50.448**	**-**	**437.538**	**-279.380**	**158.158**

VERANTWOORDING AMERSFOORT

Begroting en beschikking 2020	begrote uren	beschikte uren	kosten uren	materiële kosten	beschikt & gerealiseerd
verlening (klachtbehandeling e.a.)					€ 51.421
2. Aanvullende dienstverlening maatwerk	753	898	€ 74.085	€ 2.769	€ 63.287

* Toelichting: het aantal begrote uren van 753 was gebaseerd op een subsidieverzoek van € 63.287. Daarvan is € 76.584 beschikt. Dit verklaart het verschil in aantal uren dat besteed kon worden. 898 uren à € 82,50 is € 74.085 (€ 74.085 + € 2.769 is € 76.854 ; afgerond € 77.000).

Basispakket uitvoering wettelijke functie Gemeentelijke Antidiscriminatievoorziening
Burgers bijstaan bij discriminatie middels meldpunt en klachtbehandeling
- Registratie discriminatiemeldingen en rapportage
- PR gericht op naamsbekendheid meldpunt
- Maandelijkse nieuwsbrief
- Regionaal Discriminatie Overleg met politie en Openbaar Ministerie, Midden Nederland
- Afstemming/ training doorverwijzers

Uitgevoerd conform aanvraag en beschikking van € 51.421.

Aanvullende dienstverlening, maatwerk	**uren begroot**	**uren gerealiseerd**
Meldingsbereidheid	580	770
Beleidsadvisering	40	168
Onderwijs Educatie	115	23
Arbeidsmarkt	65	3
Moslimdiscriminatie	50	33
Buurt & Wijk	50	36
LHBTI	65	62
Handicap en/of chronische ziekte	40	32
Horeca/Veilig Uitgaan	30	15
Overig Netwerken	23	155
	1058	1297
Door gemeente beschikte uren versus gerealiseerde uren	**1058**	**1297**

VERANTWOORDING AMERSFOORT

Toelichting materiële kosten
De materiële kosten duiden in de Jaarrekening op de post "Voorlichtings- en promotiemateriaal € 9.803", zie de "Toelichting op de staat van baten en lasten – Algemeen." De verdeling van die post over de subsidies van de gemeenten Utrecht en Amersfoort is gerelateerd aan de inkomsten (71,75% Utrecht en 28,25% Amersfoort): 28,25% van € 9.803 is € 2.769.